

**Konsolidirani financijski rezultati
za devetomjesečno razdoblje završeno
30. rujna 2015. godine
(nerevidirano)**



Granolio

Opći podaci o društvu Granolio d.d.

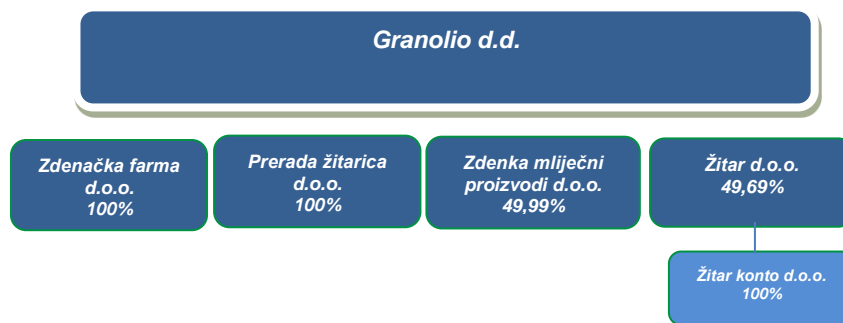
GRANOLIO d.d. ("Društvo") je dioničko društvo upisano pri Trgovačkom sudu u Zagrebu, Hrvatska. OIB Društva je 59064993527, a MBS 080111595. Sjedište Društva je u Zagrebu, Budmanijeva 5.

Ovisna društva

Društvo je imatelj 100% udjela u društvima Zdenačka farma d.o.o. i Prerada Žitarica d.o.o. Prevladavajući utjecaj u odlučivanju ostvaruje u društvima Zdenka mliječni proizvodi d.o.o. (u daljnjem tekstu „Zdenka-m.p. d.o.o.“) i Žitar d.o.o. Navedena društva se od 2011. godine konsolidiraju u Granolio Grupu.

Ovisno društvo Žitar d.o.o. osnovalo je još jedno društvo, Žitar konto d.o.o., kojemu je stopostotni vlasnik te čiji su financijski izvještaji dio konsolidiranih financijskih izvještaja.

Organizacijska struktura Granolio grupe prikazana je sljedećim organigramom:



Grupa prati svoje poslovanje kroz četiri poslovna segmenta:

- Mlinarstvo
- Mljekarstvo i proizvodnja sira
- Veleprodaja
- Ostalo

Mlinarstvo je segment koji obuhvaća proizvodnju i prodaju brašna. Ovaj segment poslovanja zastupljen je isključivo u matičnom društvu.

Mljekarstvo i proizvodnja sira (u nastavku teksta „Mljekarstvo“) obuhvaća proizvodnju i prodaju sira realiziranu u društvu Zdenka – mliječni proizvodi d.o.o. te proizvodnju i prodaju mlijeka na mliječnim farmama u društvima Zdenačka farma d.o.o. te Žitar d.o.o.

Veleprodaja je segment koji obuhvaća trgovinu žitaricama, uljaricama i repromaterijalom za sjetvu zastupljenu u društvima Granolio d.d. i Žitar d.o.o.

Segment Ostalo obuhvaća proizvodnju stočne hrane (Žitar d.o.o.), tov svinja i junadi (Žitar d.o.o., tov junadi u društvu Granolio d.d.) te usluge silosa i skladištenja trgovačke robe (Granolio d.d., Žitar d.o.o. i Prerada žitarica d.o.o.).

Financijski pokazatelji poslovanja Granolio Grupe za devetomjesečno razdoblje 2015. godine

u tis. kuna

	1-9 2015	1-9 2014	promjena	
Poslovni prihodi	574.115	538.883	35.232	7%
Poslovni rashodi	579.780	566.023	13.757	2%
EBIT	14.810	(15.539)	30.349	197%
<i>EBIT marža</i>	3%	-3%		
EBITDA (EBIT + amortizacija + vrijednosna usklađenja)	37.438	27.011	10.427	39%
<i>EBITDA marža</i>	7%	5%		
Neto financijski rezultat	(14.708)	(35.504)	20.796	59%
Neto rezultat za period	102	(51.043)	51.145	100%
<i>Rezultat Grupe</i>	(2.365)	(44.635)	42.270	95%
<i>Manjinski interes</i>	2.467	(6.407)	8.874	139%

Poslovni prihodi Granolio grupe porasli su za 7% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, što je rezultat rasta u segmentima mlinarstva te mljekarstva, odnosno proizvodnje sira.

Operativni rezultat prije financijskih prihoda i troškova te poreza (EBIT) značajno je poboljšan u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Osim boljih rezultata ostvarenih operativnom djelatnošću, jedan od razloga je i to što EBIT za devetomjesečno razdoblje 2014 godine sadrži trošak vrijednosnih usklađenja potraživanja u ukupnoj vrijednosti 18,3m kuna, dok na dan 30.9.2015 godine nisu identificirane indikacije na umanjenje vrijednosti imovine.

Najznačajniji udio u ukupnoj vrijednosti EBITDA-e u promatranom razdoblju 2015 godine imaju segmenti: mljekarstvo i proizvodnja sira sa 50% (devetomjesečno razdoblje 2014: 67%) te mlinarstvo sa 36% (devetomjesečno razdoblje 2014: 29%).

Trošak kamata na financijske obveze u matičnom društvu u 2015 godini niži je za 3m kuna. Osim navedenog, neto financijski rezultat u 2015 godini povoljniji je u odnosu na isto razdoblje prošle godine i stoga što financijski rezultat u 2014 godini sadrži vrijednosno usklađenje financijske imovine od 16,8m kuna.

Financijski pokazatelji

u tis. kuna

	30.9.2015	31.12.2014	promjena	
Neto imovina (kapital i rezerve)	216.038	216.904	(866)	0%
Ukupan dug	561.792	597.063	(35.271)	-6%
Novac i novčani ekvivalenti	16.266	3.350	12.916	386%
Financijska imovina	25.411	26.183	(772)	-3%
Neto dug	520.115	567.530	(47.415)	-8%
Neto dug/EBITDA**	8,4	11,1		
*Fin. imovinu čine: financijski zajmovi, vrijednosni papiri i depoziti				
**EBITDA za posljednjih 12 mjeseci:				
	61.777	51.350		

Neto dug Grupe u devetomjesečnom razdoblju smanjen je za 47 milijuna kuna, što je financirano iz operativnog rezultata i promjena obrtnog kapitala.

Pojedinačni rezultati poslovanja za devetomjesečno razdoblje 2015.godine

Granolio d.d.

u tisućama kuna

	1-9 2015	1-9 2014	promjena	
Poslovni prihodi	421.064	405.382	15.681	4%
EBITDA	16.151	7.538	8.613	114%
<i>marža %</i>	4%	2%		
EBIT	8.640	(11.628)	20.269	174%
<i>marža %</i>	2%	-3%		
Neto financijski rezultat	(10.144)	(25.673)	15.529	60%
Neto rezultat	(1.503)	(37.301)	35.798	96%
<i>marža %</i>	0%	-9%		

Ključni financijski pokazatelji društva Granolio d.d. u devetomjesečnom razdoblju 2015 godine znatno su povoljniji u usporedbi s istim razdobljem prošle godine. U trećem kvartalu nastavljen je pozitivan trend u poslovanju, odnosno ovo je drugi kvartal da društvo posluje s pozitivnim rezultatom.

Zdenka - mliječni proizvodi d.o.o.

u tisućama kuna

	1-9 2015	1-9 2014	promjena	
Poslovni prihodi	113.939	94.952	18.987	20%
EBITDA	14.035	9.902	4.134	42%
<i>marža %</i>	12%	10%		
EBIT	5.034	(3.483)	8.517	245%
<i>marža %</i>	4%	-4%		
Neto financijski rezultat	(1.627)	(1.929)	303	16%
Neto rezultat	3.408	(5.412)	8.820	163%
<i>marža %</i>	3%	-6%		

U 2015 godini Zdenka je u svoj asortiman uvrstila i trajno mlijeko prodajom kojega je u devetomjesečnom razdoblju 2015 godine ostvaren prihod od oko 13 milijuna kuna. Najznačajniji porast prihoda zabilježen je u prodaji svježih i polutvrdih sireva te maslaca. Povećanje prihoda rezultat je povećane količinske prodaje proizvoda, dok su prosječne prodajne cijene niže nego u usporednom razdoblju.

Porast prihoda zabilježen je u prodaji na domaćem tržištu. Vrijednost izvoza približno je jednaka devetomjesečnom razdoblju 2014 godine, a glavina izvoza ostvaruje se i dalje sa susjednim zemljama BiH, Slovenijom, Srbijom i Makedonijom (oko 80% ukupnog izvoza).

Osim porasta prihoda, društvo bilježi pozitivan pomak i u svim ostalim financijskim pokazateljima u odnosu na usporedno razdoblje te nastavlja pozitivan trend s obzirom da je ovo treći uzastopni kvartal u kojemu je društvo ostvarilo pozitivan neto rezultat.

Žitar d.o.o. (konsolidirani)

u tisućama kuna

	1-9 2015	1-9 2014	promjena	
Poslovni prihodi	58.529	58.275	254	0%
EBITDA	7.032	6.430	603	9%
<i>marža %</i>	12%	11%		
EBIT	3.399	(1.020)	4.419	433%
<i>marža %</i>	6%	-2%		
Neto financijski rezultat	(1.882)	(6.336)	4.454	70%
Neto rezultat	1.517	(7.356)	8.873	121%
<i>marža %</i>	3%	-13%		

Operativni rezultat prije financijskih prihoda i troškova te poreza (EBIT) značajno je poboljšan u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a jedan od glavnih razloga je to što EBIT za devetomjesečno razdoblje 2014 godine sadrži trošak vrijednosnih usklađenja potraživanja u ukupnoj vrijednosti 3,9m kuna.

Neto financijski rezultat u devetomjesečnom razdoblju 2014 godine uključivao je ispravke vrijednosti financijske imovine te je stoga neto financijski rezultat u istom razdoblju 2015 povoljniji. U promatranom razdoblju 2015 godine nema niti troška vrijednosnih usklađenja.

Zdenačka farma d.o.o.

u tisućama kuna

	1-9 2015	1-9 2014	promjena	
Poslovni prihodi	14.761	16.685	(1.924)	-12%
EBITDA	1.123	4.257	(3.134)	-74%
<i>marža %</i>	8%	26%		
EBIT	(1.047)	2.016	(3.063)	-152%
<i>marža %</i>	-7%	12%		
Neto financijski rezultat	(1.043)	(1.445)	402	28%
Neto rezultat	(2.090)	571	(2.661)	-466%
<i>marža %</i>	-14%	3%		

U prvih devet mjeseci 2015 godine ukupna isporuka mlijeka Zdenačke farme iznosila je 3,7mil. kg, što je 3% više nego u istom razdoblju prošle godine. Prosječna prodajna cijena ostvarena u devetomjesečnom razdoblju 2015. godine niža je za 20% od prosječne prodajne cijene ostvarene u istom razdoblju prošle godine.

Smanjenje prodajnih cijena mlijeka i povećanje troškova (poput troška el.energije koji je porastao kao rezultat naknadno pristiglih obračuna utroška iz prijašnjih razdoblja u iznosu 0,5 milijuna kuna) uzrok su smanjenju EBITDA marže sa 26% na 8%.

Prerada žitarica d.o.o.

u tisućama kuna

	1-9 2015	1-9 2014	promjena	
Poslovni prihodi	524	399	125	31%
EBITDA	(410)	(714)	303	42%
<i>marža %</i>	-78%	-179%		
EBIT	(723)	(1.023)	301	29%
<i>marža %</i>	-138%	-256%		
Neto financijski rezultat	(12)	4	(17)	-380%
Neto rezultat	(735)	(1.019)	284	28%
<i>marža %</i>	-140%	-255%		

Prerada žitarica d.o.o. je društvo koje se bavi skladištenjem roba te skladištenjem i sušenjem žitarica. S obzirom na sezonalnost poslovanja, značajniji promet društvo ostvaruje krajem godine, dok je značajan dio troškova fiksne prirode.

Zaposlenici

U devetomjesečnom razdoblju 2015. godine Grupa je na temelju sati rada zapošljavala 464 djelatnika (devetomjesečno razdoblje 2014: 456 djelatnika).

Zaštita okoliša

Na području zaštite okoliša Grupa provodi cjelovita i sustavna rješenja te uspostavlja ekološki prihvatljive proizvodne procese.

Ostalo

Nadzorni odbor nije razmatrao financijska izvješća Granolio grupe za devetomjesečno razdoblje 2015. godine, obzirom da je sjednica Nadzornog odbora sa Dnevnom redom na kojem su i predmetna izvješća zakazana za dan 3.12.2015. godine.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.9.2015

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01244272

Matični broj subjekta (MBS): 080111595

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 59064993527

Tvrtna izdavatelja: GRANOLIO d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: BUDMANIJEVA 5

Adresa e-pošte: granolio@granolio.hrInternet adresa: www.granolio.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 480
(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 1061

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

GRANOLIO D.D.	ZAGREB	01244272
ZDENAČKA FARMA D.O.O.	VELIKI ZDENCI	02095777
PRERADA ŽITARICA D.O.O.	GRUBIŠNO POLJE	02095696
ZDENKA - MLIJEČNI PROIZVODI D.O.O.	VELIKI ZDENCI	01623982
ŽITAR D.O.O.	DONJI MIHOLJAC	01443119

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: JASENKA KORDIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/6320261

Telefaks: 01/6320224

Adresa e-pošte: jkordic@granolio.hr

Prezime i ime: HRVOJE FILIPOVIĆ

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2015.

Obveznik: GRANOLIO d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	613.572.262	603.960.213
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	190.426.725	189.097.821
1. Izdaci za razvoj	004		0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	120.000.000	120.940.082
3. Goodwill	006	60.379.072	60.379.072
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	10.047.653	7.778.667
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	389.305.038	381.329.134
1. Zemljište	011	27.383.150	27.388.954
2. Građevinski objekti	012	243.598.112	236.429.159
3. Postrojenja i oprema	013	82.585.815	75.828.241
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	89.570	3.315.640
5. Biološka imovina	015	10.943.371	11.174.473
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	770.450	796.189
7. Materijalna imovina u pripremi	017	21.006.005	23.440.143
8. Ostala materijalna imovina	018		517.509
9. Ulaganje u nekretnine	019	2.928.565	2.438.826
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	32.452.058	32.145.463
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	10.000	10.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	10.852.932	10.811.294
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	20.462.753	20.462.190
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1.126.373	861.979
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	1.388.441	1.387.794
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		0
3. Ostala potraživanja	032	1.388.441	1.387.794
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	390.497.241	459.742.311
I. ZALIH (036 do 042)	035	143.415.950	148.415.022
1. Sirovine i materijal	036	27.579.932	32.603.027
2. Proizvodnja u tijeku	037	12.232.040	16.040.681
3. Gotovi proizvodi	038	15.090.587	16.016.846
4. Trgovačka roba	039	88.479.391	83.724.520
5. Predujmovi za zalihe	040	14.000	29.949
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	20.000	0
7. Biološka imovina	042		0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	170.986.354	192.101.691
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	10.927.051	8.393.711
2. Potraživanja od kupaca	045	143.899.123	152.206.340
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	24.342	171.823
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	10.726.766	13.811.125
6. Ostala potraživanja	049	5.409.072	17.518.693
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	72.745.153	102.959.295
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	18.098.353	21.752.775
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	871.297	996.583
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	53.775.503	80.209.937
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	3.349.784	16.266.303
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.524.823	8.233.296
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.005.594.326	1.071.935.819
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	216.904.285	216.037.779
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	19.016.430	19.016.430
II. KAPITALNE REZERVE	064	85.379.031	84.190.947
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	183.484	183.484
1. Zakonske rezerve	066	183.484	183.484
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	67.384.068	65.200.776
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	37.480.963	-6.373.996
1. Zadržana dobit	073	37.480.963	
2. Preneseni gubitak	074		6.373.996
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-46.269.675	-2.365.376
1. Dobit poslovne godine	076		0
2. Gubitak poslovne godine	077	46.269.675	2.365.376
VII. MANJINSKI INTERES	078	53.729.984	56.185.516
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	249.821	271.761
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		0
3. Druga rezerviranja	082	249.821	271.761
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	175.579.168	391.156.866
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	10.955	11.492
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	158.430.216	374.579.791
4. Obveze za predujmove	087		0
5. Obveze prema dobavljačima	088	291.980	265.390
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		0
8. Ostale dugoročne obveze	091		0
9. Odgođena porezna obveza	092	16.846.017	16.300.194
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	597.104.007	448.889.095
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	157.659	8.762.467
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	33.675.107
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	328.819.259	90.905.314
4. Obveze za predujmove	097	2.770.586	25.175.854
5. Obveze prema dobavljačima	098	140.326.406	217.916.852
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	109.802.353	62.620.355
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.128.577	2.305.925
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	7.347.716	4.295.423
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	5.751.452	3.231.799
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	15.757.045	15.580.317
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.005.594.326	1.071.935.819
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	163.174.301	159.852.264
2. Pripisano manjinskom interesu	110	53.729.984	56.185.515

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: GRANOLIO d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	550.484.085	194.568.359	594.590.084	212.516.651
1. Prihodi od prodaje	112	538.883.211	191.228.248	574.114.552	208.612.976
2. Ostali poslovni prihodi	113	11.600.874	3.340.111	20.475.532	3.903.674
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	566.023.030	193.280.958	579.780.378	204.580.713
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-9.223.838	2.076.045	-4.820.077	2.911.218
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	489.582.636	167.581.037	508.121.012	178.021.361
a) Troškovi sirovina i materijala	117	251.549.621	106.089.695	294.479.081	100.944.949
b) Troškovi prodane robe	118	205.729.986	46.710.235	175.998.395	62.995.456
c) Ostali vanjski troškovi	119	32.303.029	14.781.107	37.643.536	14.080.956
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	27.330.536	9.243.004	31.813.160	10.880.373
a) Neto plaće i nadnice	121	17.226.027	5.814.771	19.421.269	6.598.137
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.266.352	2.102.809	7.760.506	2.708.771
c) Doprinosi na plaće	123	3.838.157	1.325.423	4.631.385	1.573.465
4. Amortizacija	124	24.288.304	8.408.646	22.625.993	7.494.692
5. Ostali troškovi	125	7.774.065	3.229.784	8.598.495	2.612.275
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	18.262.497	0	2.075	1.904
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	18.262.497	0	2.075	1.904
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	8.008.831	2.742.443	13.439.720	2.658.889
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	10.502.315	4.199.415	11.015.924	2.152.215
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	63.231	68.857	77.183	77.183
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	4.066.206	1.519.963	6.412.996	1.659.508
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	10.817	4.340	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	6.362.061	2.606.256	4.525.745	415.524
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	46.006.017	10.621.486	25.723.635	7.356.176
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	13.931	19.557	158.565	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	28.093.772	10.601.574	25.414.188	7.355.843
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	11.526.181	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	6.372.133	355	150.883	334
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	560.986.400	198.767.774	605.606.008	214.668.865
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	612.029.047	203.902.444	605.504.013	211.936.889
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-51.042.647	-5.134.669	101.995	2.731.977
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	101.995	2.731.977
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	51.042.647	5.134.669	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-51.042.647	-5.134.669	101.995	2.731.977
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	101.995	2.731.977
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	51.042.647	5.134.669	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-44.635.213	-5.999.334	-2.365.376	1.528.555
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-6.407.435	864.664	2.467.371	1.203.422
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-51.042.647	-5.134.669	101.995	2.731.977
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	3.204.919	3.204.919	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	3.204.919	3.204.919		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	3.204.919	3.204.919	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-47.837.728	-1.929.750	101.995	2.731.977
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-41.430.294	-5.999.334	-2.365.376	1.528.555
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-6.407.435	864.664	2.467.371	1.203.422

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: GRANOLIO d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-51.042.647	101.995
2. Amortizacija	002	24.288.304	22.625.993
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	102.329.414	122.320.678
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	43.862.550	1.847.867
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	119.437.621	146.896.533
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	93.035.976	63.787.112
3. Povećanje zaliha	010	54.779.594	4.999.072
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.505.686	2.955.579
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	149.321.256	71.741.763
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	75.154.770
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	29.883.635	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	200.747	38.982
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	771.353.254	269.005.273
3. Novčani primici od kamata	017	3.034.400	3.355.181
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	413.600	539.858
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	775.002.001	272.939.294
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	203.633.442	14.985.814
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	774.812.032	263.783.379
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	43.319	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	978.488.793	278.769.193
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	203.486.792	5.829.899
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	739.228.445	768.251.955
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	86.857.976	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	826.086.421	768.251.955
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	563.148.460	751.644.779
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	2.398.665	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	3.435.094	3.095.831
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	20.139.614	69.919.696
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	589.121.833	824.660.306
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	236.964.588	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	56.408.351
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	3.594.161	12.916.521
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.964.766	3.349.784
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	3.594.161	12.916.521
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	13.558.927	16.266.305

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2015. do 30.09.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	12.000.000	19.016.430
2. Kapitalne rezerve	002	0	84.190.947
3. Rezerve iz dobiti	003	183.484	183.484
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	31.859.555	-6.373.996
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-44.635.213	-2.365.376
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	68.111.832	65.200.776
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	67.519.658	159.852.264
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	2.415.622	
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	-45.651.999	-3.322.037
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-43.236.377	-3.322.037
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	-43.236.377	-3.322.037
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance



Granolio

Granolio d.d.
Budmanijeva 5, HR-10000 Zagreb
tel.: +385 1 6320 200; faks: +385 1 6320 222; e-mail: granolio@granolio.hr; http://www.granolio.hr


U Zagrebu, 30. listopada 2015. godine

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje devetomjesečnih financijskih izvještaja

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu (NN109/07), Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), koja objavljuje Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde, tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva.

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni set devetomjesečnih nerevidiranih financijskih izvještaja daje istinit prikaz stanja društva na dan 30. rujna 2015. godine.

Izveštaje sastavila:

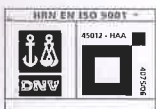


Jasenka Kordić
Direktor računovodstva



2

Granolio
d.d., Budmanijeva 5
Zagreb





Granolio

Granolio d.d.
Budmanijeva 5, HR-10000 Zagreb
tel.: +385 1 6320 200; faks: +385 1 6320 222; e-mail: granolio@granolio.hr; http://www.granolio.hr

U Zagrebu, 30. listopada 2015. godine

Na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/08, 146/08 ii 74/09) predsjednik Uprave Društva Granolio d.d., Budmanijeva 5, Zagreb daje:

IZJAVU POSLOVODSTVA O ODGOVORNOSTI

Nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji Granolia d.d. sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 1. siječnja 2015. godine do 30. rujna 2015. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Grupe.

Izvešće posloводства za razdoblje okončano 30. rujna 2015. godine sadrži istinit i vjeran prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Predsjednik Uprave

Hrvoje Filipović



2

Granolio
d.d., Budmanijeva 5
Zagreb

Kontakt:
Granolio d.d.
Budmanijeva 5
10 000 Zagreb
Hrvatska

Tel: +385 1 6320 200
e-mail: trzistekapitala@granolio.hr

MB: 1244272; OIB: 59064993527; IBAN HR602402006100063532 Erste&Steiermarkische bank d.d. Rijeka,
IBAN HR142340009110416692 Privredna banka Zagreb, IBAN HR512390001100014261 Hrvatska poštanska banka Zagreb;
temeljni kapital: 19.016.430,00 kn uplaćen u cijelosti podijeljen na 1.901.643 redovnih dionica serije A nominalnog iznosa 10,00 kn;
tvrtka je upisana u Trgovačkom sudu u Zagrebu, MBS: 080111595; predsjednik Uprave: Hrvoje Filipović, članovi Uprave: Vladimir Kalčić, Drago Šurina i Tomislav Kalafatić, predsjednik Nadzornog odbora: Franjo Filipović

